

## ΕΚΘΕΣΗ

των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. της εταιρίας «ΒΙΣ Βιομηχανία Συσκευασιών Ανώνυμος Εταιρία», σύμφωνα με άρθρο 9 § 5 Ν 4706/2020, απευθυνόμενη προς την τακτική Γ.Σ. των μετόχων της, η οποία θα συνέλθει στις 30.06.2022

---

Η παρούσα Έκθεση συντάχθηκε από κοινού από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας «ΒΙΣ Βιομηχανία Συσκευασιών Ανώνυμος Εταιρία» (εφεξής η Εταιρία), σε συμμόρφωση προς τη διάταξη του άρθρου 9 § 5 Ν 4706/2020 και τις συναφείς κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς (υπ' αριθ. πρωτ. 1591/05.07.2021), και απευθύνεται προς την ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας, η οποία έχει ορισθεί να συνέλθει στις 30.06.2022.

Αντικείμενο της παρούσας Έκθεσης αποτελεί η ενημέρωση των μετόχων της Εταιρίας ως προς τις βασικές εξελίξεις της Εταιρίας, καθώς και η επιβεβαίωση της εκπλήρωσης των υποχρεώσεων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρ. 7 Ν 4706/2020.

Διαπιστώθηκε ομόφωνα, ότι η Εταιρία στη χρήση 2021, διοικούμενη από το Δ.Σ., συμμορφώνεται οικειοθελώς και εφαρμόζει κατ' αρχήν τις πρακτικές της εταιρικής διακυβέρνησης. Η Εταιρία μετά την δημοσίευση του Ν 4706/2020 (εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιριών κ.λπ.) με σκοπό την πλήρη συμμόρφωση με τις επιταγές του άρθρου 17 § 1 Ν 4706/2020, υιοθέτησε Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που έχει καταρτισθεί από φορέα εγνωσμένου κύρους και ειδικότερα τον Ελληνικό Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΚΕΔ) που δημοσιεύθηκε τον Ιούνιο του 2021 από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΣΕΔ).

Ήδη, η Εταιρία από της 17.07.2021 έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες και έχει υιοθετήσει της υποχρεώσεις που προβλέπονται στον Ν 4706/2020 «εταιρική διακυβέρνηση ανωνύμων εταιριών κ.λπ.», ο οποίος, λειτουργώντας συμπληρωματικά της διατάξεις του Ν 4548/2018 και υιοθετώντας διεθνώς αναγνωρισμένες πρακτικές, με στόχο τη διαφάνεια και την υπεύθυνη λειτουργία της ανώνυμης εταιρίας σε όλους τους τομείς της δραστηριότητάς της, επικαιροποιεί την εταιρική διακυβέρνηση, μέσω της οποίας θα διασφαλίζεται πληρέστερα η διαφάνεια, η προστασία των μετόχων και επενδυτών αλλά και θα επιτευχθεί η γενικότερη διοίκηση και επιχειρηματική λειτουργία της Εταιρίας.

Στο σημερινό επταμελές Δ.Σ. της Εταιρίας συμμετέχουν 2 ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη σύμφωνα με τις προβλέψεις των άρθρ. 3, 5 & 9 Ν 4706/2020. Το Δ.Σ. λειτουργεί αποτελεσματικά με σκοπό την εξυπηρέτηση των μακροπρόθεσμων συμφερόντων και της βιωσιμότητας της Εταιρίας και η σύνθεσή του, που χαρακτηρίζεται από ποικιλομορφία γνώσεων, προσόντων και εμπειρίας, συμβάλλει στην επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων.

Περαιτέρω, τα εκτελεστικά μέλη διακρίνονται για την ακεραιότητα, αντικειμενικότητα και τον επαγγελματισμό τους και έχουν συνεργαστεί αγαστά στο παρελθόν μεταξύ τους και εξακολουθούν να συνεργάζονται το ίδιο αρμονικά. Διαθέτουν γνώσεις και εμπειρία στην άσκηση εποπτείας επί των εν γένει λειτουργιών και δραστηριοτήτων της Εταιρίας.

Στο πλαίσιο των υποχρεώσεων που ορίζει το άρθρο 7 Ν 4706/2020 για τα μη εκτελεστικά μέλη, τα τελευταία : α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρίας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της, β) διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους, και γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών. Υπό το πρίσμα αυτό, εντός του έτους 2021, πραγματοποιήθηκε συνάντηση των μη εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. της Εταιρίας, χωρίς την παρουσία των εκτελεστικών μελών, προκειμένου να συζητηθεί η επίδοση των τελευταίων. Στα μη εκτελεστικά μέλη του Συμβουλίου έχει διασφαλισθεί δυνατότητα απρόσκοπτης επικοινωνίας με τα διοικητικά στελέχη της Εταιρίας, καθώς και τακτική ενημέρωση από τους επικεφαλής των υπηρεσιών.

Το Δ.Σ. συνεδριάζει τακτικά και εκτάκτως περισσότερες φορές αναλόγως με τη σπουδαιότητα των θεμάτων και την ανάγκη λήψης αποφάσεων. Στις τακτικές συνεδριάσεις παρίστανται όλα τα

μέλη του Δ.Σ., χωρίς να συντρέχει συνήθως περίπτωση, κατά την οποία να μην καταστεί δυνατόν να ληφθεί απόφαση από το Δ.Σ. λόγω έλλειψης απαρτίας. Η δε παρουσία των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών διασφαλίζει την εφαρμογή ορθών πρακτικών εταιρικής διακυβέρνησης και παρέχει αποτελεσματική εποπτεία των αποφάσεων διαχείρισης, διασφαλίζοντας έτσι ότι τα συμφέροντα όλων των εσωτερικών και εξωτερικών ενδιαφερόμενων φορέων, λαμβάνονται δεόντως υπόψη στις συζητήσεις και στη λήψη αποφάσεων του Δ.Σ. και των επιτροπών του.

Επιπροσθέτως, στον εργασιακό τομέα η Εταιρία ενθαρρύνει ένα εν γένει ασφαλές και υγιές περιβάλλον εργασίας, χωρίς διακρίσεις, παρενόχληση ή αντίποινα και διασφαλίζει εργασιακές σχέσεις, που προάγουν αμοιβαία εμπιστοσύνη, εποικοδομητική συνεργασία, αμφίδρομη επικοινωνία και αναγνώριση, εξαλείφοντας όλες τις μορφές αναγκαστικής ή υποχρεωτικής εργασίας και τις διακρίσεις στην εργασία.

Τέλος, τα θέματα που υποβάλλονται στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, στην οποία απευθύνεται η παρούσα Έκθεση, έχουν εγκριθεί με ομοφωνία των μελών του Δ.Σ., συμπεριλαμβανομένων των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών. Εν γένει οι ενέργειες των εκτελεστικών μελών είναι σύμφωνες με τα όσα προβλέπονται στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρίας και στον Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης που εφαρμόζει η Εταιρία.

Ειδικότερα, ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας, επιβεβαιώνουμε την σύμφωνη γνώμη μας : α) με το περιεχόμενο της Δήλωσης Εταιρικής Διακυβέρνησης 2021, και β) της από 09.06.2022 Έκθεσης του Δ.Σ. της Εταιρίας, η οποία έχει συνταχθεί σύμφωνα με τις § 4.1.3.13.1. & 2. του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών και το άρθρο 22 § 1, 2 Ν 4706/2020, η οποία καταρτίστηκε κατά την από 09.06.2022 συνεδρίαση του Δ.Σ. ,και απευθύνεται στην τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας στις 30.06.2022.

Η εν λόγω Έκθεση του Δ.Σ. αφορά την πρότασή του για την αναγκαία μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας με συμψηφισμό ισόποσων ζημιών μέσω μείωσης της ονομαστικής αξίας της μετοχής, και την ταυτόχρονη αύξηση τούτου με κεφαλαιοποίηση υφιστάμενων καταβολών του βασικού μετόχου της, οι οποίες έχουν λάβει χώρα για ταμειακές διευκολύνσεις τρεχουσών υποχρεώσεων της καθώς και με καταβολή μετρητών για κεφάλαιο κίνησης. Ειδικότερα, προτείνεται η ταυτόχρονη μείωση και αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, ώστε από την μία να μην έχει έδαφος εφαρμογής η διάταξη του άρθ. 119 § 4 Ν 4548/2018 και το σύνολο των ίδιων κεφαλαίων της Εταιρίας να είναι ανώτερο από το 50 % του μετοχικού της κεφαλαίου, όπως αυτό θα έχει μειωθεί με την απόφαση της μείωσης, και από την άλλη, ταυτόχρονα, να αποφασισθεί η αύξηση του μειωμένου μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό 1,5 εκ € περίπου με καταβολή μετρητών για κεφάλαιο κίνησης και την κάλυψη τρεχουσών και ανελαστικών υποχρεώσεων της Εταιρίας.

Αθήνα, 09 Ιουνίου 2022

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της «ΒΙΣ Βιομηχανία  
Συσκευασιών Ανώνυμος Εταιρία»

Σωκράτης Λαμπρόπουλος

Μαρία Κοτσιά